

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

صورت های مالی

شماره:

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

تاریخ:

پیوست:



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

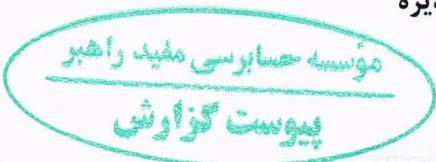
با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت های توضیحی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۶-۹	اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۷	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۲ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیئت مدیره	علی ناظران
	نائب رئیس هیئت مدیره	مجید طبسی
	عضو هیئت مدیره	محمد استادی
	مدیر عامل - خارج از هیات مدیره	احسان اله اژدری



شرکت خمیرمایه رضوی (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

تجدیدارانه شده) ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		
						دارایی های جاری
						موجودی نقد
۶۴,۱۲۹	۵۵,۱۹۲	۱۰	۱۶,۷۴۶	۵۳,۴۸۲	۳	
۱۵,۰۰۰	۵۳,۳۷۸	۱۱	۹۱,۹۹۱	۷۲,۶۳۶	۴	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۱۰۵,۱۲۵	۰	۱۲	۹۲,۳۷۱	۷۸,۱۹۹	۵	موجودی مواد و کالا
۱۳,۹۸۷	۱۶,۳۱۸	۱۳	۷,۶۲۵	۷,۸۰۱	۶	پیش پرداخت ها
۱۹۸,۲۴۱	۱۲۴,۸۸۸		۲۰۸,۷۳۳	۲۱۲,۱۱۸		جمع دارایی های جاری
						دارایی های غیر جاری
						سرمایه گذاری های بلندمدت
			۹,۳۳۸	۹,۳۳۸	۷	
۰	۵۵	۱۴	۵,۴۰۵	۵,۴۰۵	۸	دارایی های نامشهود
۰	۵۵		۱۰۶,۰۶۰	۹۸,۷۲۱	۹	دارایی های ثابت مشهود
۱۹۸,۲۴۱	۱۲۴,۹۴۳		۱۲۰,۸۰۳	۱۱۳,۴۶۴		جمع دارایی های غیر جاری
						حقوق صاحبان سهام
						سرمایه
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۵				
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۶				افزایش سرمایه در جریان
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۷				اندوخته قانونی
۵,۷۰۳	۵,۵۳۶	۱۸				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۵۱,۵۹۲	۱۲۱,۱۰۳					سود انباشته
۱۳۱,۲۹۵	۲۰۰,۶۳۹					جمع حقوق صاحبان سهام
۳۲۹,۵۳۶	۳۲۵,۵۸۲		۳۲۹,۵۳۶	۳۲۵,۵۸۲		جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

(تجدیدارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۵,۳۲۵	۴۵۸,۱۱۰		۱۹ درآمد های عملیاتی
(۲۸۲,۹۱۷)	(۲۷۰,۵۸۰)		۲۰ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۱۲۲,۴۰۸	۱۸۷,۵۳۰		سود ناخالص
(۵۲,۲۴۶)		(۴۹,۴۸۶)	۲۱ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۳,۳۶۰)		(۵,۵۴۰)	۲۲ سایر اقلام عملیاتی
(۵۵,۶۰۶)	(۵۵,۰۲۶)		
۶۶,۸۰۲	۱۳۲,۵۰۴		سود عملیاتی
(۳۶,۹۰۰)		(۱۲,۳۷۲)	۲۳ هزینه های مالی
۶,۴۵۷		۷,۵۹۲	۲۴ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳۰,۴۴۳)	(۴,۷۸۰)		
۳۶,۳۵۹	۱۲۷,۷۲۴		سود خالص
گردش حساب سود انباشته			
۳۶,۳۵۹	۱۲۷,۷۲۴		سود خالص
۶۶,۸۳۹		۵۸,۳۸۰	سود انباشته ابتدای سال
(۶,۷۸۸)		(۶,۷۸۸)	۲۵ تعدیلات سنواتی
۶۰,۰۵۱		۵۱,۵۹۲	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۵,۰۰۰)		(۵۸,۳۸۰)	سود سهام مصوب
(۳۰,۰۰۰)		۰	۱۶ افزایش سرمایه
(۴۵,۰۰۰)	(۶,۷۸۸)		
۱۸۲	۱۶۷		۱۸ درآمد تحقق یافته ناشی از تجدید ارزیابی
۵۱,۵۹۲	۱۲۱,۱۰۳		سود انباشته پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۵		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۶.۲۷۵	۱۷۳.۹۵۶			۲۶
۳.۶۴۲		۷.۶۳۴		
(۳۴.۹۱۲)		(۱۵.۸۷۸)		
(۱۵.۰۰۰)		(۲۰.۰۰۲)		
(۴۶.۲۷۰)	(۲۸.۲۴۶)			
۱۳۱		۲۲۴		
(۱۵.۸۸۴)		(۷.۶۰۷)		
(۱۵.۷۵۳)	(۷.۳۸۳)			
۴۴.۲۵۲	۱۳۸.۳۲۷			
۱۸۰.۰۰۰		۱۲۵.۰۰۰		
(۲۱۸.۰۰۳)		(۲۲۶.۶۱۹)		
(۳۸.۰۰۳)	(۱۰۱.۶۱۹)			
۶.۲۴۹	۳۶.۷۰۸			
۱۰.۴۵۷	۱۶.۷۴۶			
۴۰	۲۸			
۱۶.۷۴۶	۵۳.۴۸۲			

فعالیت های عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده بانکی و سرمایه گذاری بلند مدت

سود پرداختی بابت تسهیلات

سود سهام پرداختی

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی

بابت تامین مالی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی :

دریافت تسهیلات

بازپرداخت اصل تسهیلات

جریان خالص خروج وجه ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت خمیرمایه رضوی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۶/۰۷/۲۷ تاسیس شده طی شماره ۱۲۴۴۷ مورخه ۱۳۷۶/۰۹/۰۱ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی شهرستان مشهد به ثبت رسیده است و شرکت در حال حاضر جزء واحد های تجاری فرعی آستان قدس رضوی است. مرکز اصلی و محل فعالیت شرکت واقع در مشهد، کیلومتر ۶۷ جاده قوچان واقع است.

بهره برداری از کارخانه خمیرمایه رضوی در تیرماه سال ۱۳۸۰ رسماً توسط مقام محترم تولید آستان قدس رضوی با تولید خمیرمایه تازه آغاز گردیده است. پروانه بهره برداری شرکت به شماره ۳۶۹۵۵ مورخ ۱۳۷۹/۱۱/۱۷، پروانه ساخت خمیرمایه تازه به شماره ۱۰۹۶۹ مورخ ۱۳۸۰/۰۱/۲۰ و پروانه ساخت خمیرمایه خشک به شماره ۲۱۰۱۲ مورخ ۱۳۸۳/۰۶/۰۲ از وزارت بهداشت و درمان اخذ گردیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده دو اساسنامه، تولید انواع خمیرمایه تازه و خشک و سایر فرآورده های موثر در تهیه نان مرغوب، خرید و فروش ماشین آلات، مواد اولیه و کمک تولید مرتبط با تولیدات خمیرمایه جهت نان و فرآورده های غذایی مرتبط، فروش داخلی و صادرات فرآورده های تولید شده و فعالیت در زمینه بهره وری و استفاده از سایر تولیدات ممکن از ملاس چغندر و نیشکر می باشد.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید خمیر مایه بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
نفر	نفر	
۹۶	۱۴۴	کارکنان قراردادی
۴	۴	سربازان وظیفه
۴۹	۰	کارکنان شرکتهای خدماتی
۱۴۹	۱۴۸	میانگین تعداد کارکنان طی سال

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مورد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است :

- دارایی های ثابت مشهود (به استثنای اثاثه و منسوبات) و داراییهای نامشهود بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشتهای ۸ و ۹)

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هر یک از اقلام / گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین میگردد :

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	اولین صادره از اولین وارده
کالای ساخته شده	اولین صادره از اولین وارده

۳-۲- سرمایه گذاری ها

نحوه ارزیابی و شناخت :

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

نحوه شناخت در آمد :

سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکتها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

در زمان تحقق سود تضمین شده

۴-۲- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. دارایی های نامشهود به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۵-۲- دارایی های ثابت مشهود

۵-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود به استثنای اثاثه و منصوبات بر مبنای تجدید ارزیابی در حساب ها منعکس است و دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ ساله است. ارزیابی توسط کارشناسان مستقل منتخب موسسه سازمان اقتصادی رضوی صورت پذیرفته و تاریخ موثر تجدید ارزیابی اول فروردین ماه سال ۱۳۸۴ است. لازم به ذکر است که دوره ۵ ساله در سال ۱۳۸۹ به پایان رسیده و طی نامه شماره ۱۳۱۳۶/۱۱۲۰ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۹ رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل محترم سازمان اقتصادی مبنی بر بهبود وضعیت ساختار منابع مالی، کاهش اثرات تورمی بر داراییها و احراز کفایت درصد مالکانه، ارزیابی مجدد داراییهای مذکور صورت پذیرفته است. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی های انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۵-۲-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪ - ۸٪ - ۱۰٪	نزولی
تاسیسات	۱۲٪	نزولی
ماشین آلات	۸ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪ - ۳۰٪ - ۳۵٪	نزولی
اشجار	۱۰ ساله	خط مستقیم

۵-۲-۱-۲- برای داراییهای ثابت که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ منعکس شده در جدول بالا است.

۵-۲-۲-۲- استهلاک دارایی های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی) ، طی عمر مفید باقیمانده محاسبه و در حسابها منظور می شود.

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲-۶- مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها

۲-۶-۱- افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی ثبت و در ترازنامه به عنوان بخشی از حقوق صاحبان سرمایه طبقه بندی می‌شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می‌یابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است، در این صورت این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور شود.

۲-۶-۲- کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می‌شود. هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش باید تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدهکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۲-۶-۳- مازاد تجدید ارزیابی منعکس شده در سرفصل حقوق صاحبان سرمایه، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط واحد تجاری، مستقیماً به حساب سود (زیان) انباشته منظور شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاک مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن است. افزایش سرمایه به طور مستقیم، از محل مازاد تجدید ارزیابی مجاز نیست، مگر در مواردی که به موجب قانون تجویز شده باشد.

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۲-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

השאלה היא: האם יש להשתמש בשיטת הריבוע המלא? והתשובה היא: כן, כאשר יש צורך במציאת הפתרונות הכלליים של המשוואה הריבועית.

11-8-11

השאלה היא: האם יש להשתמש בשיטת הריבוע המלא? והתשובה היא: כן, כאשר יש צורך במציאת הפתרונות הכלליים של המשוואה הריבועית.

10-8-10

השאלה היא: האם יש להשתמש בשיטת הריבוע המלא? והתשובה היא: כן, כאשר יש צורך במציאת הפתרונות הכלליים של המשוואה הריבועית.

9-8-9

השאלה היא: האם יש להשתמש בשיטת הריבוע המלא? והתשובה היא: כן, כאשר יש צורך במציאת הפתרונות הכלליים של המשוואה הריבועית.

7-8-7

השאלה היא: האם יש להשתמש בשיטת הריבוע המלא? והתשובה היא: כן, כאשר יש צורך במציאת הפתרונות הכלליים של המשוואה הריבועית.

1395 חשבונית מס' 08
מנהל המבחנים
(מנהל המבחנים)

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۳- موجودی نقد

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶,۱۲۲	۵۲,۸۴۱	۳-۱	موجودی ریالی نزد بانکها
۴۲۴	۴۴۱	۳-۲	موجودی ارزی نزد بانکها
۲۰۰	۲۰۰		تنخواه گردان
۱۶,۷۴۶	۵۳,۴۸۲		

۳-۱- موجودی ریالی نزد بانکها از بابت ۱۰ حساب بانکی جاری و سپرده بانکی کوتاه مدت می باشد .

۳-۲- موجودی ارزی نزد بانکها مشتمل بر ۲۵۹ دلار ، ۱۷۴ یورو و ۸ درهم می باشد که با نرخ مبادله ای به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ به ترتیب یورویی با نرخ ۳۴۸۵۱ ریال و دلاری با نرخ ۳۲۴۲۰ ریال و درهمی به نرخ ۸۸۲۷ ریال تسعیر شده است.

۴- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۴	۱۳۹۵		یادداشت	
جمع	جمع	اسناد دریافتنی	حسابهای دریافتنی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰,۱۱۲	۴۴,۳۱۷	۱۵,۵۸۳	۲۸,۷۳۴	۴-۱ مشتریان داخلی
۲۹,۳۷۰	۱۹,۷۳۶	۰	۱۹,۷۳۶	۴-۲ مشتریان خارجی
۱,۹۹۵	۱,۱۱۱	۰	۱,۱۱۱	۴-۳ اشخاص وابسته
۸۱,۴۷۷	۶۵,۱۶۴	۱۵,۵۸۳	۴۹,۵۸۱	
				غیر تجاری :
۲۲۸	۴۶۵	۰	۴۶۵	۴-۴ کارکنان (وام و مساعده)
۷۱۴	۴,۰۶۲	۰	۴,۰۶۲	۴-۵ اسناد واخواستی
۶۶۳	۴۶۳	۰	۴۶۳	۴-۶ سپرده های موقت
۴۰۲	۳۲۵	۰	۳۲۵	۴-۷ اشخاص وابسته
۱۱,۵۰۷	۵,۱۵۷	۰	۵,۱۵۷	۴-۸ سایر اشخاص
۱۳,۵۱۴	۱۰,۴۷۲	۰	۱۰,۴۷۲	
۹۴,۹۹۱	۷۵,۶۳۶	۱۵,۵۸۳	۶۰,۰۵۳	جمع حساب های دریافتنی
(۳,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)	۰	(۳,۰۰۰)	کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۹۱,۹۹۱	۷۲,۶۳۶	۱۵,۵۸۳	۵۷,۰۵۳	

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۴-۱- دریافتنی های تجاری مرتبط با مشتریان داخلی بشرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۴	۱۳۹۵		تجاری	تجاری	
	جمع	اسناددریافتنی			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۵۰۴	۵,۸۴۸	۲,۵۸۷	۳,۲۶۱		تعاونی نانوایان مشهد
۴,۰۰۱	۴,۲۰۸	۲,۳۶۱	۱,۸۴۷		شرکت صنایع بهبود نان مهر آسا
۲,۵۴۱	۴,۱۸۵	۲,۵۲۰	۱,۶۶۵		معمار شهشهانی - تهران
۲,۸۵۲	۴,۱۱۱	۱,۱۸۴	۲,۹۲۷		عسکری - رفسنجان
۳,۹۱۱	۳,۳۵۰	۵۷۴	۲,۷۷۶		علی داودی (پخش مقدار)
۱,۲۱۲	۳,۲۸۱	۰	۳,۲۸۱		شجاعی - نكاء
۲۱۸	۲,۶۳۵	۲,۶۳۵	۰		بزرگمهر - چناران
۲,۶۶۹	۱,۹۴۳	۷۵۰	۱,۱۹۳		محمد کاظم ضمیری - کهنوج
۱,۵۶۶	۱,۲۶۴	۰	۱,۲۶۴		گودرز قادری - شیراز
۷۵۸	۹۸۱	۰	۹۸۱		دانشور - اردبیل
۷۱۲	۷۵۹	۷۵۹	۰		احمدزاده - تبریز
۷۰۸	۷۰۵	۰	۷۰۵		محمد حسین زرندی - قم
۳۲۹	۷۰۵	۲۵۹	۴۴۶		احمدی - رشت
۲۷۹	۶۷۴	۰	۶۷۴		حسن رضا کاظمیان - لرستان
۸۲۲	۶۱۶	۰	۶۱۶		اتحادیه صنف نانوایان شیروان
۴۷۳	۵۸۵	۰	۵۸۵		کوشائیان - فحیم - تبریز
۵۴۴	۵۶۸	۱۴۴	۴۲۴		شرکت گندم دشت مشهد
۳۳۶	۵۵۶	۰	۵۵۶		عبدالستار محمدی - گنبد
۰	۵۰۷	۲۰۲	۳۰۵		طهماسبی - تالش
۵۳۶	۴۷۲	۰	۴۷۲		قاسم محمدی - اراک
۳۷۸	۴۳۵	۰	۴۳۵		غلامی - تربت حیدریه
۲۴۷	۴۱۸	۴۱۸	۰		پورانی - قاین
۴۶۷	۳۹۷	۰	۳۹۷		فضیله - اصفهان
۰	۳۸۰	۳۸۰	۰		عطابخش - نیشابور
۱۶۳	۳۶۹	۵۸	۳۱۱		حمید سالار زاده - کاشمر
۲۲۰	۳۶۲	۰	۳۶۲		تعاونی نانوایان تربت جام
۳۱۰	۳۰۸	۰	۳۰۸		رضوانی چرمی - درگز
۷۴	۲۶۹	۰	۲۶۹		اتحادیه نانوایان نیشابور - صولت پور
۰	۲۴۶	۰	۲۴۶		عماد غفوری زاده
۲۲۴	۲۲۴	۰	۲۲۴		مهدی شیرزاد
۱۴,۰۵۸	۲,۹۵۶	۷۵۲	۲,۲۰۴		سایر (اقلام کمتر از ۲۰۰ میلیون ریال)
۵۰,۱۱۲	۴۴,۳۱۷	۱۵,۵۸۳	۲۸,۷۳۴		

از مجموع مانده دریافتنی تجاری مربوط به مشتریان داخلی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳۲,۰۰۹ میلیون ریال وصول گردیده است .



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۴-۲- دریافتنی های تجاری مرتبط به مشتریان خارجی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	ارز	
میلیون ریال	میلیون ریال	دلار	
۱۴,۶۴۴	۱۱,۱۵۵	۲۹۴,۸۳۱	شرکت یازان تاج
۲,۴۵۹	۲,۳۷۱	۶۲,۸۸۳	سهرابی - ارمنستان
۴,۵۹۲	۲,۱۹۱	۵۸,۱۲۰	محمد یوسف - افغانستان
۰	۱,۶۱۴	۴۲,۸۰۰	فریبرز قطب رزمجو - گرجستان
۱,۲۱۸	۱,۲۱۸	۳۶,۱۰۰	شرکت zkz - زر افشان (امارات)
۰	۳۹۶	۱۰,۵۰۰	علیرضا اسلامی مقدم قلعه نو
۳۵۵	۳۵۵	۳۲,۵۶۶	شرکت مکو بلژیک (کنگو)
۱۲۲	۲۱۴	۵,۶۸۷	کمپانی چامسین بیکریز - لبنان
۱۱۴	۱۱۴	۱۱,۰۰۰	ادریس احمدین - اتیوپی
۱۴۵	۵۱	۱,۵۲۶	ارتیوم ریالیتی گروپ - قزاقستان
۵,۷۲۱	۵۷	۱,۵۱۲	سایر
۲۹,۳۷۰	۱۹,۷۳۶	۵۵۷,۵۲۵	

۴-۲-۱ - از مجموع مانده دریافتنی تجاری مربوط به مشتریان خارجی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۳,۳۲۳ میلیون وصول گردیده است .

۴-۳- دریافتنی های تجاری مرتبط به اشخاص وابسته بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۴۱	۱,۱۱۱	شرکت نان قدس رضوی
۵۴	۰	موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
۱,۹۹۵	۱,۱۱۱	

۴-۳-۱ - از مبلغ مذکور ۴۰۶ میلیون ریال وصول شده است .

۴-۴- دریافتنی های غیر تجاری مرتبط با کارکنان بشرح زیر تفکیک می شود :

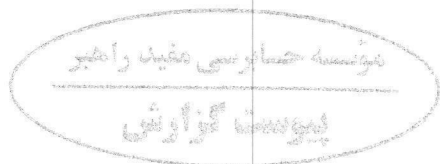
۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۶۶	۲,۱۱۲	وام و علی الحساب پرداختی به کارکنان
(۱,۷۳۸)	(۲,۶۴۷)	سپرده پرسنل نزد صندوق قرض الحسنه شرکت
۲۲۸	۴۶۵	

۴-۴-۱ - دستور العمل وام پرسنل مصوب هیات مدیره بوده که بر این اساس به پرسنل وام پرداخت می شود و طی ۲۴ قسط بازپرداخت می شود .

۴-۵- دریافتنی های غیر تجاری مرتبط با اسناد و اخواستی بشرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	سال سررسید	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۳,۸۵۰	۱۳۹۵	قصر الصحرا دبی
۷۱۴	۲۱۲	۱۳۹۵	نیما نبی زاده
۷۱۴	۴,۰۶۲		

مطالبات شرکت قصر الصحرا دبی تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول گردید.



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۴-۶- دریافتنی های غیر تجاری مرتبط با سپرده های موقت بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۰	۳۰۰	سپرده نزد صندوق ثامن
۱۲۶	۱۲۶	سپرده نزد گمرک امارات (قصر الصحرا دبی)
۲۵	۲۵	سپرده نزد سندیکا تولید کنندگان خمیر مایه
۱۲	۱۲	سپرده نزد شرکت نفت
۲۰۰	۰	سپرده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران
۶۶۳	۴۶۳	

۴-۷- دریافتنی های غیر تجاری مرتبط با اشخاص وابسته بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۱	۲۹۱	فرآورده های لبنی رضوی - بابت مخارج مشترک هلدینگ صنایع غذایی
۳۲	۳۲	موسسه کشت و صنعت مزرعه نمونه
۳۲	۲	موسسه باغات آستان قدس رضوی
۴۶	۰	موسسه بنیاد پژوهشهای اسلامی
۱	۰	سایر
۴۰۲	۳۲۵	

۴-۸- دریافتنی های غیر تجاری مرتبط با سایر اشخاص بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۷۸۲	۳,۸۵۳	۴-۸-۱ شرکت المکاسب
۹۴۶	۹۴۶	۴-۸-۲ بانک ملی ایران - بابت سهم بارانه وام صندوق ارزی
۳۵۸	۳۵۸	سازمان توسعه تجارت
۴۲۱	۰	سایر
۱۱,۵۰۷	۵,۱۵۷	

۴-۸-۱- مانده حساب مذکور مربوط به بهای ۳۷۴ هزار درهم نزد شرکت المکاسب میباشد. شایان ذکر است طی سال مورد گزارش معادل ۲۷۴۱ هزار درهم از طریق مشتریان خمیرمایه به حساب المکاسب واریز شده است و از این محل معادل ۱۵۷۶ هزار درهم جهت تامین بهای واردات مورد نیاز حسب اعلام خمیرمایه رضوی حواله صادر شده است. تا تاریخ تهیه صورتهای مالی طلب از شرکت المکاسب وصول شده است.

۴-۸-۲- مانده حساب مذکور مربوط به سهم یارانه دولت از سود تسهیلات صندوق ذخیره ارزی معادل ۸/۵ درصد که با عنایت به اتمام اقساط تسهیلات دریافتی پیگیری مورد لزوم جهت وصول مطالبات از این بابت در حال انجام می باشد.

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۵- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۵,۶۴۴	۵۱,۱۴۳	۵-۱	مواد اولیه بسته بندی
۱,۸۶۳	۲,۰۴۹		مواد اولیه پای کار
۶۷,۵۰۷	۵۳,۱۹۲		جمع مواد اولیه و بسته بندی
۲۳,۷۱۲	۲۴,۳۰۴		قطعات و لوازم یدکی
۸۷۸	۶۹۳		کالای در جریان ساخت
۲۷۴	۱۰		کالای ساخته شده
۹۲,۳۷۱	۷۸,۱۹۹		

۵-۱- مبلغ ۳۴,۹۰۶ میلیون ریال از موجودی مواد اولیه مربوط به بهای ۸,۸۵۵ تن ملاس می باشد که جهت مصرف حدود ۳ ماه در سال ۱۳۹۶ ذخیره شده است. و الباقی عمدتاً مربوط به موجودی ۲۵ تن انواع لفاف به مبلغ ۴,۹۱۸ میلیون ریال و ۲۳ تن امولسی فایر به مبلغ ۱,۶۸۷ میلیون ریال و ۲۸ تن نشاسته به مبلغ ۱,۳۴۰ میلیون ریال می باشد.

۵-۲- موجودی های مواد و کالا تا مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، سیل، طوفان، آتشفشان، گرد باد و تند باد بیمه شده است.

۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۱۰۲	۲,۱۴۸	۶-۱	پیش پرداخت های خارجی : سفارشات مواد اولیه
۲۱۴	۲,۴۹۵	۶-۲	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۵,۳۱۶	۴,۶۴۳		
۵۰۱	۲,۱۳۳	۶-۳	پیش پرداخت های داخلی : خرید مواد اولیه
۱۵۰	۳۲۶		بیمه داراییها
۱,۶۵۸	۶۹۹		سایر پیش پرداخت ها
۲,۳۰۹	۳,۱۵۸		
۷,۶۲۵	۷,۸۰۱		

۶-۱- پیش پرداخت های خارجی مرتبط با سفارشات مواد اولیه بشرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	مقدار	نوع ارز	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۴,۰۰۱	۱,۸۵۲	۴۴,۲۰۰	یورو	شرکت باکامبلاز ترکیه- خرید لفاف بسته بندی و کیوم
۷۵۹	۲۹۶	۶,۹۳۶	یورو	شرکت اسپاک هندوستان - خرید امولسی فایر
۳۴۲	۰	۰		شرکت اشپیگل مایر تکنولوژی - خرید BBBP
۵,۱۰۲	۲,۱۴۸	۵۱,۱۳۶		

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۶-۲- پیش پرداخت های خارجی مرتبط با سفارشات قطعات و لوازم یدکی بشرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	مقدار	نوع ارز	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۰	۲,۰۳۸	۴۹,۰۷۱	یورو	شرکت آفالوال ایران - قطعات دستگاه سیراتور
۰	۴۲۷	۱۰,۳۵۱	یورو	شرکت ایکا ایتالیا
۳۰	۳۰	۳,۲۳۳	درهم	شرکت المکاسب
۱۸۴	۰			سایر
۲۱۴	۲,۴۹۵			

۶-۳- پیش پرداخت های داخلی عمدتاً از بابت خرید کود اوره از خدمات حمایتی کشاورزی خراسان ، خرید ملاس از آقای تاج محمدی بوده که تماماً در تاریخ تنظیم صورت های مالی به انبار شرکت رسیده است .

۷- سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۰۴۷	۸,۰۴۷	۷-۱	موسسه اعتباری رضوی
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷-۲	شرکت پخش رضوی
۱۹۲	۱۹۲		تعاونی مسکن کارکنان خمیرمایه - سهم شرکت از بابت عضویت
۹۹	۹۹	۷-۳	شرکت کارگزاری رضوی - صندوق سرمایه گذاری مشترک رضوی
۰.۱	۰.۱		شرکت شهاب یار
۹,۳۳۸	۹,۳۳۸		

۷-۱- میزان سهم الشرکه شرکت خمیرمایه رضوی در موسسه اعتباری رضوی معادل ۳۵/۰ درصد از کل سهام می باشد .

۷-۲ شرکت پخش رضوی در جریان تصفیه می باشد .

۷-۳ سرمایه گذاری مزبور مربوط به ۹۹ سهم سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری مشترک رضوی می باشد که ارزش هر واحد آن در پایان سال ۱۳۹۵ مبلغ ۳,۲۹۱,۶۶۹ ریال (جمعاً ۳۲۶ میلیون ریال) می باشد .

۸- دارایی های نامشهود

۱۳۹۴		۱۳۹۵		
بر مبنای تجدید ارزیابی	بر مبنای بهای تمام شده	بر مبنای تجدید ارزیابی	بر مبنای بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۷۵	۱,۰۴۶	۲,۱۷۵	۱,۰۴۶	حق الامتیاز برق کارخانه
۲,۰۱۶	۰	۲,۰۱۶	۰	حق الامتیاز چاه
۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸	حق الامتیاز گاز صنعتی
۲۲۹	۲۲۹	۲۲۹	۲۲۹	نرم افزار مالی و اداری
۹۴	۰	۹۴	۰	حق الامتیاز برق کشاورزی
۹۳	۹۳	۹۳	۹۳	حق الامتیاز تلفن ها
۵,۴۰۵	۲,۱۶۶	۵,۴۰۵	۲,۱۶۶	

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

(مبالغ به میلیون ریال)

۹- دارایی های ثابت مشهود

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته					بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی					
۱۳۹۴	۱۳۹۵	مانده در پایان سال	فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای سال	یادداشت	
۱.۳۰۰	۱.۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۱.۳۰۰	۰	۰	۰	۱.۳۰۰	۹-۳ زمین	
۱۰.۴۳۱	۱۰.۱۴۰	۱۱.۱۷۵	۰	۱.۰۰۰	۱۰.۱۷۵	۲۱.۳۱۵	۲۰۵	۰	۵۰۴	۲۰.۶۰۶	۹-۴ ساختمان	
۲۷.۲۱۳	۲۵.۷۹۸	۲۰.۷۷۳	۰	۳.۱۰۳	۱۷.۶۷۰	۴۶.۵۷۱	۱.۲۹۷	۰	۳۹۱	۴۴.۸۸۳	۹-۵ تاسیسات	
۴۷.۰۶۱	۴۲.۷۶۸	۶۶.۰۸۹	۰	۹.۳۵۳	۵۶.۷۳۶	۱۰۸.۸۵۷	۲.۵۲۷	۰	۲.۵۳۳	۱۰۳.۷۹۷	۹-۶ ماشین آلات	
۷۴۲	۶۱۸	۲.۴۲۴	(۸)	۳۶۳	۲.۰۶۹	۳.۰۴۲	۰	(۸)	۲۳۹	۲.۸۱۱	۹-۷ اثاثه و منصوبات	
۳.۱۰۵	۴.۲۷۰	۲.۸۰۵	(۲۱)	۵۴۴	۲.۲۸۲	۷.۰۷۵	۲۶۴	(۲۴۵)	۱.۶۶۹	۵.۳۸۷	وسایل نقلیه	
۱.۳۴۱	۱.۰۱۶	۱.۷۲۱	۰	۳۲۵	۱.۳۹۶	۲.۷۳۷	۰	۰	۰	۲.۷۳۷	اشجار	
۷۱	۳۷	۳۳۶	۰	۳۴	۳۰۲	۳۷۳	۰	۰	۰	۳۷۳		
۹۱.۲۶۴	۸۵.۹۴۷	۱۰۵.۳۲۳	(۲۹)	۱۴.۷۲۲	۹۰.۶۳۰	۱۹۱.۲۷۰	۴.۲۹۳	(۲۵۳)	۵.۳۳۶	۱۸۱.۸۹۴		
۷۲۷	۹۰۲					۹۰۲	(۱.۸۳۶)	۰	۲۰۱۱	۷۲۷	۹-۸ دارایی های در جریان تکمیل	
۱۴.۰۶۹	۱۱.۸۷۲					۱۱.۸۷۲	(۲.۴۵۷)	۰	۲۶۰	۱۴.۰۶۹	۹-۹ پیش پرداخت های سرمایه ای	
۱۰۶.۰۶۰	۹۸.۷۲۱	۱۰۵.۳۲۳	(۲۹)	۱۴.۷۲۲	۹۰.۶۳۰	۲۰۴.۰۴۴	۰	(۲۵۳)	۷.۶۰۷	۱۹۶.۶۹۰		

۹-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۱۳۵.۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی از پوشش بیمه ای برخوردار است.



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

(مبالغ به میلیون ریال)

۹-۲-جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به روش بهای تمام شده به شرح زیر است :

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته				بهای تمام شده					
	مانده در پایان سال	فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای سال	
۱۳۹۴	۱۳۹۵									
۱.۱۷۰	۱.۱۷۰	۰	۰	۰	۱.۱۷۰	۰	۰	۰	۱.۱۷۰	
۸.۷۶۱	۸.۵۹۲	۱۲.۳۸۲	۰	۸۷۸	۱۱.۵۰۴	۲۰.۹۷۴	۲۰.۵	۰	۵۰۴	۲۰.۲۶۵
۲۶.۶۹۵	۲۵.۳۲۴	۲۰.۳۳۴	۰	۳۰.۵۹	۱۷.۳۷۵	۴۵.۶۵۸	۱.۲۹۷	۰	۳۹۱	۴۳.۹۷۰
۴۷.۰۶۱	۴۲.۷۶۸	۶۸.۰۰۲	۰	۹.۳۵۳	۵۸.۶۴۹	۱۱۰.۷۷۰	۲.۵۲۷	۰	۲.۵۲۳	۱۰۵.۷۱۰
۷۴۱	۶۱۷	۲.۵۰۲	(۸)	۳۶۳	۲.۱۴۷	۳.۱۱۹	۰	(۸)	۲۳۹	۲.۸۸۸
۳.۱۰۵	۴.۲۷۰	۲.۸۰۵	(۲۱)	۵۴۴	۲.۲۸۲	۷۰.۷۷۵	۲۶۴	(۲۴۵)	۱.۶۶۹	۵.۳۸۷
۱.۲۶۷	۹۴۳	۲.۰۰۶	۰	۲۲۴	۱.۶۸۲	۲.۹۴۹	۰	۰	۰	۲.۹۴۹
۰	(۳۴)	۸۰	۰	۳۴	۴۶	۴۶	۰	۰	۰	۴۶
۸۸.۸۰۰	۸۳.۶۵۰	۱۰۸.۱۱۱	(۲۹)	۱۴.۵۵۵	۹۳.۵۸۵	۱۹۱.۷۶۱	۴.۲۹۳	(۲۵۳)	۵.۳۳۶	۱۸۲.۳۸۵
۷۲۷	۹۰۲					۹۰۲	(۱.۸۳۶)	۰	۲۰۱۱	۷۲۷
۱۴.۰۶۹	۱۱.۸۷۲					۱۱.۸۷۲	(۲.۴۵۷)	۰	۲۶۰	۱۴.۰۶۹
۱۰۳.۵۹۶	۹۶.۴۲۴	۱۰۸.۱۱۱	(۲۹)	۱۴.۵۵۵	۹۳.۵۸۵	۲۰۴.۵۳۵	۰	(۲۵۳)	۷.۶۰۷	۱۹۷.۱۸۱

دارایی های در جریان تکمیل
پیش برداشت های سرمایه ای

اشجار

وسایل نقلیه

اثاثه و محصولات

ابزار آلات

ماشین آلات

تاسیسات

ساختمان

زمین



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۹-۳- زمین

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۲۰	۱۰۲۰	۹-۳-۱
۱۵۰	۱۵۰	زمین کارخانه و چاه شماره یک
۱۳۰	۱۳۰	زمین جاده اختصاصی
۱۰۳۰۰	۱۰۳۰۰	مابه التفاوت تجدید ارزیابی سال ۱۳۸۴

۹-۳-۱- زمین کارخانه و چاه شماره یک شامل بهای زمین به مساحت حدود ۱۱۲ هکتار و تاسیسات چاه عمیق خریداری شده از اداره املاک استان قدس واحد چناران می باشد. که حدود ۱ هکتار در تصرف کارخانه و حدود ۱ هکتار باغ و فضای سبز اطراف کارخانه و الباقی برای تصفیه فاضلاب صنعتی استفاده میشود و تماماً در تصرف شرکت خمیرمایه رضوی می باشد.

۹-۴- ساختمان

۱۳۹۴- میلیون ریال		۱۳۹۵- میلیون ریال		
ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش دفتری	بهای تمام شده	
۲۹۷	۷۲۱	۲۷۱	۷۲۱	ساختمان اداری
۶۰۱	۱.۲۸۷	۷۵۶	۱.۴۹۱	ساختمان انبار
۲.۰۹۳	۴.۶۰۶	۱.۹۵۳	۴.۶۶۳	ساختمان تاسیسات جانبی
۶.۰۵۸	۱۰.۹۴۱	۵.۸۷۵	۱۱.۳۸۹	ساختمان تولید
۱۵۲	۳۲۷	۱۳۹	۳۲۷	ساختمان مهمانسرا
۱.۲۳۰	۲.۷۲۴	۱.۱۴۶	۲.۷۲۴	جاده و محوطه
۱۰.۴۳۱	۲۰.۶۰۶	۱۰.۱۴۰	۲۱.۳۱۵	

۹-۴-۱- افزایش ساختمان عمدتاً مربوط به احداث انبار جهت مواد به مبلغ ۲۰۴ میلیون ریال و همچنین کف سازی سالن تولید به مبلغ ۴۱۵ میلیون ریال می باشد.

۹-۵- اضافات و نقل و انتقالات تاسیسات بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵	
میلیون ریال	
۱.۲۰۰	کمپرسور تولید
۱۱۶	تاسیسات برق کارخانه
۹۷	مخزن سختی گیر
۶۵	اثاثه و تجهیزات سیستم هوادهی جدید - بلور جدید (۲ عدد)
۶۵	آسانسور
۵۲	برج خنک کننده
۴۰	سردخانه کارخانه
۵۳	سایر
۱.۶۸۸	

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۹-۶- اضافات و نقل و انتقالات ماشین آلات بشرح ذیل می باشد :

۱۳۹۵	
میلیون ریال	
۱,۷۶۵	ماشین آلات استریلیزاسیون (رقیق سازی)
۱,۲۹۷	ماشین آلات بسته بندی خمیرمایه تر (تازه) شامل دو دستگاه
۷۷۶	دستگاه خشک کن جدید - درایر ۲
۴۸۳	ماشین آلات فرمانتور هاسپرا تورها و مخازن کرم
۴۴۴	تجهیزات فیلتر خلاء فیلتر پرس و خشک کن (درایر ۱)
۲۹۴	فیلتر خلاء فیلتراسیون تاسیس (دو دستگاه)
۱	سایر
۵,۰۶۰	

۹-۷- اضافات و نقل و انتقالات اثاثه و منصوبات عمدتاً ناشی از خرید دستگاه بلاریمتر به مبلغ ۴۹۰ میلیون ریال، دستگاه جت پرینتر به مبلغ ۳۴۲ میلیون ریال، دستگاه سانترال به مبلغ ۲۶۴ میلیون ریال، یکدستگاه سردخانه به مبلغ ۱۷۲ میلیون ریال و دستگاه تابلو برق پنوماتیک به مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال می باشد.

۹-۸- مانده دارائی های در جریان تکمیل بشرح زیر تفکیک می شود :

مانده پایان سال	انتقال به دارایی ثابت	انتقالی از پیش		مانده اول سال	شرح پروژه
		پرداخت های سرمایه ای	اضافات طی سال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۵۰	۰	۴۷۲	۱۹۷	۱۸۱	دستگاه بسته بندی ۱۰۰ گرمی
۵۲	۰	۰	۵۲	۰	نصب باسکول
۰	(۱,۷۶۵)	۰	۱,۳۲۹	۴۳۶	مخزن ته نشینی ملاس ۲۶۰۰۰ لیتری
۰	(۲۶۴)	۱۲۲	۳۲	۱۱۰	تاسیسات مخبراتی
۰	(۲۰۵)	۰	۲۰۵	۰	احداث انبار مواد اولیه
۰	(۱۹۶)	۰	۱۹۶	۰	افزایش ارتفاع پری فرمانتور
۹۰۲	(۲,۴۳۰)	۵۹۴	۲,۰۱۱	۷۲۷	

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۹-۹- مانده پیش پرداخت های سرمایه ای بشرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱.۴۶۲	۱۱.۳۱۷	۹-۹-۱ شرکت میسان ترکیه
۰	۲۵۰	شرکت توزین الکترونیک - خرید باسکول
۰	۲۱۰	شرکت صنعت نیرو - خرید تابلو برق
۲.۶۰۷	۹۵	سایر
۱۴.۰۶۹	۱۱.۸۷۲	

۹-۹-۱ - شرکت در سال های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ بابت خرید یک دستگاه بسته بندی صد گرمی و کیوم خمیرمایه از شرکت میسان ترکیه مبلغ ۱۰.۴۷۷ میلیون ریال معادل ۲۴۱,۵۰۰ یورو به شرکت مذکور پرداخت نموده است. همچنین شرکت در قبال سایر هزینه های گمرکی و مخارج راه اندازی مبلغ ۸۴۰ میلیون ریال متحمل شده است. علی رغم ورود دستگاه مذکور به شرکت خمیر مایه لیکن شرکت میسان تا تاریخ تهیه صورت های مالی موفق به راه اندازی دستگاه مذکور با شرایط مقرر در قرارداد نگردیده است. طی توافق به عمل آمده با شرکت میسان در ابتدای سال ۱۳۹۶ مقرر گردیده شرکت میسان نسبت به تبدیل دستگاه یاد شده به دستگاه بسته بندی پانصد گرمی و کیوم خمیر مایه اقدام نماید و در صورت عدم موفقیت، نسبت به تامین قطعات یدکی مورد نیاز شرکت و دو دستگاه فیلتر خلاء و تجهیزات مربوطه اقدام نماید.

۹-۹-۲ - تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۴۶۰ میلیون ریال از مانده پیش پرداخت های فوق رسید انبار و تسویه شده است.

۱۰- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		تجاری:
		حسابهای پرداختنی:
۳.۰۰۵	۴.۶۶۱	۱۰-۱ اشخاص وابسته
۱۵.۵۲۱	۶.۱۸۵	۱۰-۲ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۸.۵۲۶	۱۰.۸۴۶	
		غیر تجاری:
۷۶۵	۱۴.۸۷۳	۱۰-۳ اسناد پرداختنی
۲۹.۷۴۵	۱۲.۲۳۴	۱۰-۴ اشخاص وابسته
۱۰.۲۶۷	۱۲.۵۸۰	۱۰-۵ بدهی های تکلیفی
۴.۸۲۶	۴.۶۵۹	۱۰-۶ سایر اشخاص
۴۵.۶۰۳	۴۴.۳۴۶	
۶۴.۱۲۹	۵۵.۱۹۲	

۱۰-۱- پرداختنی های تجاری مرتبط با اشخاص وابسته بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۳.۶۸۶	شرکت قند تربت حیدریه
۱.۱۷۹	۹۷۵	شرکت قند چناران - خرید ملاس
۱.۸۲۶	۰	شرکت قند آبکوه - خرید مازوت
۳.۰۰۵	۴.۶۶۱	



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۰-۲- پرداختنی های تجاری مرتبط با سایر تامین کنندگان کالا و خدمات بشرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱.۸۲۵	۱۰-۲-۲
۹۱۳	۱.۵۱۲	افران الکوثر عراق - فروش محصول
۱.۱۵۱	۴۷۲	شرکت نمک بینالود - نمک پودری
۰	۶۲۱	کالای طب تجهیز آوران شرق - خرید اسید نیتریک
۳۵۵	۳۵۵	شرکت کیسه ستاره طاها - خرید کیسه
۱.۴۹۴	۳۱۵	شرکت قند ارومیه (سهامی عام)
۴.۵۱۳	۱۸۱	شرکت مهتاب کارتن خراسان - خرید کارتن
۷.۰۹۵	۹۰۴	شرکت پیشگامان توسعه ملاس - خرید ملاس
۱۵.۵۲۱	۶.۱۸۵	سایر

۱۰-۲-۱ - تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱.۳۶۰ میلیون ریال از مانده حساب تسویه گردیده است.

۱۰-۲-۲ - حسابهای پرداختنی به افران الکوثر عراق بابت سفارش مبلغ ۵۰.۴۷۴ دلار خمیرمایه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی سفارش مشتری ارسال گردیده است.

۱۰-۳- پرداختنی های غیر تجاری مرتبط با اسناد پرداختنی بشرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۳.۶۷۵	۱۰-۳-۱
۲۵۰	۶۰۰	سازمان اقتصادی رضوی
۰	۴۰۰	آب منطقه ای خراسان
۸۹	۱۹۸	شرکت بیمه دانا
۴۲۶	۰	اداره امورمالیاتی چناران
۷۶۵	۱۴.۸۷۳	بیمه میهن

۱۰-۳-۱ - اسناد پرداختنی به سازمان اقتصادی رضوی برای تسویه بدهی به آن سازمان بابت اعمال مانده حساب شرکت کشت و صنعت جوین در حسابهای فی مابین می باشد.

۱۰-۴- پرداختنی های غیر تجاری مرتبط با اشخاص وابسته بشرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹.۵۶۰	۱۱.۵۰۲	۱۰-۴-۱
۱۲۳	۵۳۰	سازمان اقتصادی رضوی
۱۷	۱۲۵	موسسه چاپ انتشارات آستان قدس
۱۵	۷۷	شرکت فرآورده های غذایی رضوی
۳۰	۰	شرکت آرد قدس رضوی
۲۹.۷۴۵	۱۲.۲۳۴	سایر

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱-۴-۱- گردش حساب سازمان اقتصادی رضوی طی دوره بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۶۷۴	۲۹,۵۶۰	مانده اول دوره
۸,۱۰۶	۹,۱۶۲	۲ درصد حق مدیریت سال جاری
۴۶,۵۳۴	۲,۰۹۱	سایر حسابهای فی مابین
(۳۱,۷۵۴)	(۲۹,۳۱۱)	پرداختی طی سال
۲۹,۵۶۰	۱۱,۵۰۲	مانده پایان سال

۲-۴-۱- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۳۹ میلیون ریال از مانده حساب تسویه گردیده است.

۵-۱-۰- پرداختنی های غیر تجاری مرتبط با بدهی های تکلیفی بشرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۲۹	۷,۰۰۳	۱-۵-۱ عوارض آلاینده
۹۶۹	۲,۲۶۱	اداره اقتصاد و امور دارایی - معاونت مالیات بر ارزش افزوده
۱,۵۷۷	۱,۱۴۷	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۵۱۷	۹۲۴	حق بیمه مکسوره از پرسنل
۱,۰۰۰	۸۹۴	حق بیمه مکسوره از پیمانکاران
۱۷۸	۲۴۹	مالیات حقوق کارکنان
۶۹۷	۱۰۲	سایر
۱۰,۲۶۷	۱۲,۵۸۰	

۱-۵-۱- به موجب ابلاغیه سازمان امور مالیاتی، شرکت طی سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۵ جزء صنایع آلاینده شناخته شده و مانده عوارض آلاینده مربوط به سال ۱۳۹۵ به مبلغ ۲۳۰۶ میلیون ریال، سال ۱۳۹۴ به مبلغ ۲۰۷۳ میلیون ریال و سال ۱۳۹۳ و ما قبل به مبلغ ۲۶۲۴ میلیون ریال می باشد. شرکت نسبت به موضوع اعتراض نموده و تا کنون به غیر از سال ۱۳۹۳ برای سایر سال ها، نتیجه قطعی حاصل نشده است. در سال مالی ۱۳۹۶ تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱,۵۰۳ میلیون ریال از محل ذخیره سال ۱۳۹۳ به سازمان امور مالیاتی پرداخت شده است.



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۰-۶- پرداختنی های غیر تجاری مرتبط با سایر اشخاص بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۳۱۵	شرکت کیمیا بر
۱۳۴	۲۹۸	شرکت بیمه میهن
۱۰۸	۲۸۱	فردان شیمی پارت
۲۴۰	۲۷۰	تدارکات صنعتی توس چدن
۵۶۴	۲۶۸	شرکت گاز خراسان رضوی
۲۶۸	۱۸۶	شرکت فنی مهندسی والا صنعت پیشرو
۱۰۵	۱۵۸	سید محسن حسینی چهل بازه
۱۰۵	۱۵۴	شرکت سوپیشی
۱۵۳	۱۴۴	شرکت بیمه کارآفرین
۳۱۱	۱۴۲	برق صنعت ایران
۰	۱۲۰	روانساز صنعت
۵۰	۱۱۳	آشپزخانه بهارستان - نوروزی
۲.۷۸۸	۲.۲۱۰	سایر
۴.۸۲۶	۴.۶۵۹	

۱-۶-۱۰- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۲۰۰ میلیون ریال از مانده حساب تسویه گردیده است.

۱۱- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۵۳.۳۷۸	۱۱-۱	مانده پرداخت نشده:
۱۵.۰۰۰	۰		سال ۱۳۹۴
۱۵.۰۰۰	۵۳.۳۷۸		سال ۱۳۹۳

۱۱-۱- حسب مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۸ مبلغ ۵۸,۳۸۰ میلیون ریال از سود انباشته شرکت تقسیم گردیده که مقرر گردید طی اقساط مساوی ظرف مدت ۸ ماه بعد از تاریخ مجمع تسویه گردد. تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال پرداخت شده است.



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۲- تسهیلات مالی

خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف بشرح زیر می باشد :
الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۴	۱۳۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۹,۹۲۱	۰
(۴,۷۹۶)	۰
۱۰۵,۱۲۵	۰

بانکها

کسر میشود: سود و کارمزد سال آتی

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۴	۱۳۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۱۲۱	۰
۵۳,۹۴۰	۰
۴۲,۸۶۰	۰
۱۰۹,۹۲۱	۰

تسهیلات با نرخ ۲۵ درصد

تسهیلات با نرخ ۲۴ درصد

تسهیلات با نرخ ۲۳,۵ درصد

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۴	۱۳۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۹,۹۲۱	۰
۱۰۹,۹۲۱	۰

سال ۱۳۹۵

د - به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۴	۱۳۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۷,۰۶۱	۰
۴۲,۸۶۰	۰
۱۰۹,۹۲۱	۰

درقبال ضمانت نامه موسسه سازمان اقتصادی رضوی

درقبال ضمانت نامه شرکت قند چناران و نان قدس رضوی



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۳- ذخایر

۱۳۹۵- میلیون ریال		(تجدید ارائه شده)		
مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده اول سال	
۹,۹۸۸	۰	۰	۹,۹۸۸	ذخیره هزینه تامین اجتماعی
۱,۸۰۰	(۱,۱۷۵)	۱,۸۸۸	۱,۰۸۷	ذخیره پاداش بهره‌وری
۰	(۶۰۰)	۰	۶۰۰	ذخیره هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۳۵۰	(۲۲۲)	۱۴۲	۴۳۰	ذخیره پاداش هیات مدیره
۰	(۴۶۵)	۲۷۵	۱۹۰	ذخیره هزینه حسابرسی سالیانه
۲,۰۶۳	۰	۴۱۳	۱,۶۵۰	ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان
۲,۱۱۷	(۴۲)	۲,۱۱۷	۴۲	یک درصد عوارض شهرداری
۱۶,۳۱۸	(۲,۵۰۴)	۴,۸۳۵	۱۳,۹۸۷	

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴۴	۰	مانده در ابتدای سال
۱,۲۵۹	۱,۸۸۵	ذخیره تامین شده
(۱,۸۰۳)	(۱,۸۳۰)	پرداخت شده طی سال
۰	۵۵	مانده در پایان سال

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۴۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریال با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران شرکت بشرح ذیل می‌باشند:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	تعداد سهام	درصد سهام	نوع سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال				
۱۱,۷۶۰	۱۱,۷۶۰	۱۱,۷۵۹,۹۹۶	۲۹,۴	ممتاز	آستان قدس رضوی
۱۴,۱۲۰	۱۴,۱۲۰	۱۴,۱۲۰,۰۰۰	۳۵,۳	عادی	شرکت سهامی قند آبکوه
۱۴,۱۲۰	۱۴,۱۲۰	۱۴,۱۲۰,۰۰۰	۳۵,۳	عادی	شرکت سهامی قند چناران
۰	۰	۱	۰	ممتاز	سازمان اقتصادی رضوی
۰	۰	۳	۰	ممتاز	اعضای هیات مدیره (سه نفر) - سهام وثیقه
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	جمع	

۱۵-۱- حسب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۶ برای سهام ممتاز امتیاز حق رای دو برابری نسبت به سهام عادی تعیین شده است.



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۶- افزایش سرمایه در جریان

سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۰ از محل سود انباشته به مبلغ ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت، مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۴ اساسنامه مبلغ ۴,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست. در سال مورد گزارش بدلیل رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه، ذخیره ای در نظر گرفته نشده است.

۱۸- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۱۳۹۴	۱۳۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۳۹	۳,۲۳۹
۹,۳۴۹	۹,۳۴۹
۱۲,۵۸۸	۱۲,۵۸۸
(۶,۷۰۳)	(۶,۷۰۳)
(۱۸۲)	(۱۸۲)
۰	(۱۶۷)
۵,۷۰۳	۵,۵۳۶

مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نا مشهود

مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود

کسر می شود:

انتقال به سود انباشته سنوات ۱۳۸۴ الی ۱۳۹۳

انتقال به سود انباشته سال ۱۳۹۴

انتقال به سود انباشته سال ۱۳۹۵

مانده مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها در پایان سال

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۹- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۴		۱۳۹۵		یادداشت
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
فروش خالص:				
داخلی:				
۵۰,۲۰۵	۱,۹۵۸	۵۸,۹۱۰	۲,۰۷۴	خمیرمایه تازه
۱۴۸,۵۴۱	۲,۳۲۷	۱۷۳,۳۳۸	۲,۵۸۶	خمیرمایه خشک
۱۹۸,۷۴۶	۲,۹۸۰	۲۳۲,۲۴۸	۳,۲۷۷	جمع همگن خشک
صادراتی:				
۲۱۳,۷۳۹	۲,۶۱۷	۲۳۳,۲۹۵	۲,۷۵۹	خمیرمایه خشک
۴۱۲,۴۸۵	۵,۵۹۷	۴۶۵,۵۴۳	۶,۰۳۶	فروش ناخالص
(۱۹۵)	(۳)	(۵۰)	(۱)	برگشت از فروش - همگن به خشک
(۶,۹۶۵)	۰	(۷,۳۸۳)	۰	تخفیفات نقدی
۴۰۵,۳۲۵	۵,۵۹۴	۴۵۸,۱۱۰	۶,۰۳۵	فروش خالص

۱-۱-۱۹- بدلیل تغییر در رویه ثبت تخفیفات نسبت به سال ۱۳۹۴ که برخی از تخفیفات در قالب کالای اهدایی و برخی بعنوان تخفیف در فاکتور اعمال می گردید، از ابتدای سال ۱۳۹۵ کاملاً بصورت یکنواخت و از طریق ثبت در فاکتور انجام شده است.

۱۹-۲- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی به اشخاص:

۱۳۹۴		۱۳۹۵		
نسبت به کل	درآمد عملیاتی	نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	
۱	۳,۰۴۷	۱	۴,۸۸۲	اشخاص وابسته
۹۹	۴۰۲,۲۷۸	۹۹	۴۵۳,۲۲۸	سایر مشتریان
۱۰۰	۴۰۵,۳۲۵	۱۰۰	۴۵۸,۱۱۰	

۱۹-۳- جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۴		۱۳۹۵		
سود ناخالص به فروش	سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵	۴۳	۲۵,۰۷۴	(۳۳,۷۶۲)	۵۸,۸۳۶
۳۱	۴۱	۱۶۲,۴۵۶	(۲۳۶,۸۱۸)	۳۹۹,۲۷۴
۳۰	۴۱	۱۸۷,۵۳۰	(۲۷۰,۵۸۰)	۴۵۸,۱۱۰



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۰- بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۱,۲۱۹	۶۷,۵۰۷	۵ موجودی مواد اولیه ابتدای سال
۲۱۷,۶۳۹	۱۷۰,۰۸۸	۲۰-۱ خرید خالص
۲۷۸,۸۵۸	۲۳۷,۵۹۵	موجودی مواد اولیه آماده برای مصرف
.	(۵۲۲)	کسر میشود: مواد اولیه متفرقه مصرفی
(۲,۵۲۴)	(۱,۹۱۹)	کسر میشود: درآمد حاصل از فروش ضایعات عادی
(۶۷,۵۰۷)	(۵۳,۱۹۲)	۵ کسر میشود: موجودی مواد اولیه پایان سال
۲۰۸,۸۲۷	۱۸۱,۹۶۲	۲۰-۲ مواد مستقیم مصرف شده جهت تولید
۲۰,۰۲۷	۲۳,۴۱۹	۲۰-۳ دستمزد مستقیم
۶۰,۹۹۳	۶۸,۹۲۶	۲۰-۳ سربار تولید
(۴,۰۹۲)	(۴,۰۹۱)	۲۲-۱ هزینه های جذب نشده در تولید
۲۸۵,۷۵۵	۲۷۰,۲۱۶	جمع هزینه های تولید
۷۷۲	۸۷۸	۵ اضافه میشود: کالای در جریان ساخت اول سال
(۸۷۸)	(۶۹۳)	۵ کسر میشود: کالای در جریان ساخت پایان سال
۲۸۵,۶۴۹	۲۷۰,۴۰۱	بهای تمام شده کالای تولید شده طی سال
(۲,۴۹۱)	(۸۵)	۲۱-۳ کسر میشود: خمیرمایه های تحویل رایگان و ضایعات فروش
۳۳	۲۷۴	۵ اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۲۷۴)	(۱۰)	۵ کسر میشود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۲۸۲,۹۱۷	۲۷۰,۵۸۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۵,۵۹۴	۶,۰۳۵	مقدار کالای فروش رفته (همگن خشک) - تن
۵۰,۵۷۸	۴۴,۸۳۵	بهای متوسط هر کیلوگرم کالای فروش رفته - ریال

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

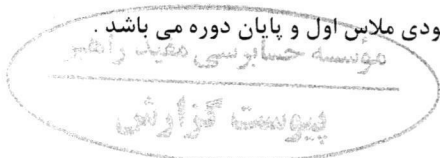
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۰-۱- خرید مواد اولیه به شرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۴			سال ۱۳۹۵			واحد	نوع مواد
میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۱۰۰.۳۶۲	۴.۵۳۰	۲۲.۱۵۷.۰۸۱	۹۵.۱۶۲	۳.۹۹۸	۲۳.۸۰۱.۲۰۷	کیلوگرم	ملاس چغندری
۴۵.۶۳۴	۵۰.۲۰	۹.۰۹۱.۱۰۷	۲.۲۰۵	۳.۶۹۹	۵۹۶.۰۴۴	کیلوگرم	ملاس نیشکری
۱۴۵.۹۹۶	۴.۶۷۲	۳۱.۲۴۸.۱۸۸	۹۷.۳۶۷	۳.۹۹۱	۲۴.۳۹۷.۲۵۱	کیلوگرم	جمع کل خرید ملاس
سایر مواد :							
۷.۰۶۷	۷.۶۷۵	۹۲۰.۷۳۱	۶.۱۲۴	۶.۴۴۹	۹۴۹.۵۹۳	عدد	انواع کارتن
۱۴.۸۷۸	۱۶۶.۱۱۲	۸۹.۵۶۶	۱۵.۷۷۹	۱۸۲.۱۴۰	۸۶.۶۳۱	کیلوگرم	انواع لفاف بسته بندی
۶.۷۸۶	۱۹۰.۰۶۷	۳۵۵.۹۰۰	۹.۱۹۷	۲۰.۸۲۹	۴۴۱.۵۵۰	کیلوگرم	فسفات دی آمونیوم
۹۰.۸	۱۱.۵۹۶	۷۸.۳۰۰	۳۷۰	۱۲.۷۷۶	۲۸.۹۶۰	کیلوگرم	کربنات دوسود
۱.۳۴۱	۲۹.۱۵۲	۴۶.۰۰۰	۲.۱۰۹	۲۸.۸۶۱	۷۳.۰۷۵	کیلوگرم	انواع سولفات
۶.۴۳۴	۶۷.۱۰۸	۹۵.۸۷۵	۴.۱۶۹	۶۵.۴۷۳	۶۳.۶۷۵	کیلوگرم	امولسی فایر خشک
۸.۶۵۵	۸.۲۰۶	۱.۰۵۴.۷۰۰	۷.۷۵۶	۸.۲۷۷	۹۳۷.۱۰۰	کیلوگرم	اوره
۲.۹۹۸	۲۰.۲۵۷	۱۴۸.۰۰۰	۴.۲۸۵	۱۵.۸۳۲	۲۷۰.۶۶۱	کیلوگرم	سود مایع و پرک
۲.۶۸۱	۱۵۲.۳۳۰	۱۷.۶۰۰	۳.۱۴۲	۱۳۵.۴۳۱	۲۳.۲۰۰	کیلوگرم	آنتی فوم
۷.۴۲۸	۵۶.۸۷۴	۱۳۰.۶۰۵	۵.۳۰۶	۵۰.۰۳۱	۱۰۶.۰۵۵	کیلوگرم	نشاسته
۱.۱۹۴	۱۱۰.۹۶۷	۱۰.۷۶۰	۱.۸۴۶	۱۱۳.۹۷۹	۱۶.۱۹۶	کیلوگرم	کاغذبسته بندی مومی
۱.۱۶۶	۳.۸۸۶.۶۶۷	۳۰۰	۳۷۰	۳.۷۰۰.۰۰۰	۱۰۰	کیلوگرم	BBBP
۱.۰۰۹	۱۱.۲۶۷	۸۹.۵۵۱	۱.۵۴۹	۹.۳۸۶	۱۶۵.۰۳۵	کیلوگرم	انواع اسید
۱.۰۹۷	۶۱.۷۸۵	۱۷.۷۵۵	۱.۲۷۸	۵۵.۳۱۳	۲۳.۱۰۵	کیلوگرم	نایلون بسته بندی
۵۴۱	۱۱۱.۹۳۹	۴.۸۳۳	۴۱۱	۷۵.۳۵۸	۵.۴۵۴	کیلوگرم	سلفون بسته بندی
۳.۱۳۲	۱۲.۳۶۷	۲۵۳.۲۵۳	۲.۴۳۱	۸.۷۹۵	۲۷۶.۳۹۲	عدد	انواع کیسه
۲.۹۴۶	۲.۵۰۰	۱.۱۷۸.۴۶۰	۴.۱۹۴	۲.۵۰۲	۱.۶۷۶.۰۲۵	کیلوگرم	نمک پودری
۰	۰	۰	۷۸۸	۶۵.۶۶۶.۶۶۷	۱۲	کیلوگرم	بیوتین
۰	۰	۰	۷۹۹	۳.۶۳۱.۸۱۸	۲۲۰	کیلوگرم	ویتامین B1
۱.۳۸۲			۸۱۸				سایر
۲۱۷.۶۳۹			۱۷۰.۰۸۸				جمع

۲۰-۱-۱- میزان ۶۸۵۱ تن کاهش در خرید ملاس سال ۱۳۹۵ نسبت به سال گذشته با وجود افزایش ۷ درصدی تولید مربوط به کاهش در مصرف ملاس به میزان ۴۰۳۵ تن ناشی از کیفیت ملاس خریداری شده و بهینه سازی تولید و الباقی مربوط به تفاوت موجودی ملاس اول و پایان دوره می باشد.



۲۰-۲- مواد مصرفی مستقیم جهت تولید بشرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۴			سال ۱۳۹۵			واحد	نوع مواد
میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۸۱.۹۱۹	۴.۹۳۷	۱۶.۵۹۳.۰۳۰	۱۱۱.۳۹۰	۴.۱۸۵	۲۶.۶۱۶.۹۸۲	کیلوگرم	ملاس چغندری

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۵۷.۲۶۰	۵۰.۸۲	۱۱.۲۶۸.۳۱۷	۲.۲۰۵	۳.۶۹۹	۵۹۶.۰۴۴	کیلوگرم	ملاس نیشکری
۱۳۹.۱۷۹	۴.۹۹۵	۲۷.۸۶۱.۳۴۷	۱۱۳.۵۹۵	۴.۱۷۴	۲۷.۲۱۳.۰۲۶	کیلوگرم	جمع کل مصرف ملاس
							سایر مواد :
۱۳.۷۳۳	۱۶۷.۱۶۶	۸۲.۱۵۲	۱۵.۲۰۴	۱۸۳.۴۳۳	۸۲.۸۸۶	کیلوگرم	انواع لفاف بسته بندی
۷.۲۱۴	۸.۴۷۷	۸۵۱.۰۲۳	۶.۶۸۱	۶.۹۰۷	۹۶۷.۲۶۳	عدد	انواع کارتن
۸.۲۶۳	۸.۳۰۷	۹۹۴.۷۰۰	۷.۷۵۰	۸.۰۹۷	۹۵۷.۱۰۰	کیلوگرم	اوره
۷.۱۶۹	۱۸.۹۷۱	۳۷۷.۹۰۰	۸.۴۸۲	۲۰.۸۱۲	۴۰۷.۵۵۰	کیلوگرم	فسفات دی آمونیوم
۵.۰۶۵	۷۲.۷۴۷	۶۹.۶۲۵	۴.۹۷۳	۶۱.۲۶۳	۸۱.۱۷۵	کیلوگرم	امولسی فایر خشک
۸۷۶	۱۲.۰۴۱	۷۲.۷۵۰	۵۰۹	۱۱.۴۲۳	۴۴.۵۶۰	کیلوگرم	کربنات دوسود
۲.۹۶۲	۲۰.۲۶۰	۱۴۶.۲۰۰	۳.۵۷۲	۱۵.۳۰۰	۲۳۳.۴۶۱	کیلوگرم	سود مایع و پرک
۲.۵۸۵	۱۴۳.۶۱۱	۱۸.۰۰۰	۱.۹۷۷	۱۲۲.۰۳۷	۱۶.۲۰۰	کیلوگرم	آنتی فوم
۱.۴۱۷	۲۸.۶۲۶	۴۹.۵۰۰	۱.۸۰۵	۲۸.۹۴۹	۶۲.۳۵۰	کیلوگرم	انواع سولفات
۷.۷۰۰	۵۷.۲۰۴	۱۳۴.۶۰۵	۴.۹۵۰	۵۲.۰۷۵	۹۵.۰۵۵	کیلوگرم	نشاسته
۱.۱۱۳	۱۱۱.۰۶۷	۱۰.۰۲۱	۱.۶۴۲	۱۱۳.۴۰۶	۱۴.۴۷۹	کیلوگرم	کاغذبسته بندی مومی
۱.۶۴۹	۳.۸۸۰.۰۰۰	۴۲۵	۳۷۰	۳.۷۰۰.۰۰۰	۱۰۰	کیلوگرم	BBBP
۲.۶۸۴	۱۲.۰۳۳	۲۲۳.۰۵۳	۲.۵۸۰	۹.۶۳۸	۲۶۷.۶۹۲	عدد	انواع کیسه
۱.۰۰۹	۱۱.۲۶۷	۸۹.۵۵۱	۱.۵۴۹	۹.۳۸۶	۱۶۵.۰۳۵	کیلوگرم	انواع اسید
۳۱۵	۹۷.۸۲۶.۰۸۷	۳.۲۲	۹۴۲	۷۲.۴۶۱.۵۳۸	۱۳	کیلوگرم	بیوتین
۶۴۱	۲.۹۱۳.۶۳۶	۲۲۰	۸۴۴	۳.۲۴۶.۱۵۴	۲۶۰	کیلوگرم	ویتامین B6 و B1
۵۴۱	۱۱۱.۹۳۹	۴.۸۳۳	۳۶۴	۷۴.۹۹۰	۴.۸۵۴	کیلوگرم	سلفون بسته بندی
۲.۹۶۶	۲.۵۰۰	۱.۱۷۸.۴۶۰	۴.۱۵۹	۲.۵۰۲	۱.۶۶۲.۰۲۵	کیلوگرم	نمک پودری
۴.۲۹۰			۱.۹۳۴				سایر
۷۲.۱۷۲			۷۰.۲۸۷				جمع سایر مواد مصرفی
۲۱۱.۳۵۱			۱۸۳.۸۸۲				جمع
(۲.۵۲۴)			(۱.۹۱۹)				کسر میشود در آمد حاصل از فروش ضایعات
۲۰۸.۸۲۷			۱۸۱.۹۶۳				جمع کل مصرف مواد مستقیم

۲-۲-۱- کاهش در هزینه مصرف ملاس عمدتاً ناشی از کاهش نرخ ملاس خریداری شده، بهینه سازی تولید و کیفیت ملاس خریداری شده می باشد.

۲-۲-۲- تغییر در میزان مصرف مواد اولیه بسته بندی نسبت به سال گذشته عمدتاً ناشی از تغییر در آرایش فروش محصولات متاثر از درخواست بازار بوده است.

۲-۲-۳- کاهش در میزان مصرف کربنات دو سود به دلیل افزایش در نسبت مصرف ملاس چغندری بوده است.

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۰-۳- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام ذیل تشکیل شده است :

سربار تولید		دستمزد مستقیم		یادداشت	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۵۰۵	۱۹,۴۹۷	۹,۷۲۷	۱۵,۶۸۵	۲۰-۳-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۹۴۶	۳,۵۹۲	۱,۷۳۳	۲,۸۴۶	۲۰-۳-۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۲۴	۷۸۶	۳۹۵	۶۱۹	۲۰-۳-۱	مزایای پایان خدمت
۸,۶۰۵	۲,۱۱۸	۸,۱۷۲	۴,۲۶۹	۲۰-۳-۲	هزینه خدمات (حقوق کارکنان پیمانکار)
۱۰,۵۸۷	۱۳,۱۱۹	-	-		سوخت و انرژی (برق ، مازوت و گاز)
۱۳,۲۲۷	۱۴,۰۹۲	-	-		استهلاک
۸,۳۱۱	۶,۳۳۲	-	-		تعمیر و نگهداری
۳,۷۱۹	۳,۳۴۹	-	-		ایاب ، ذهاب و حمل
۱,۱۵۶	۱,۹۹۹	-	-		ابزار و لوازم مصرفی
۱,۶۳۳	۱,۹۹۸	-	-		آزمایشگاه
۶۹۶	۷۱۵	-	-		بیمه مسئولیت و دارائیهها
۷۰۰	۱,۴۹۲	-	-		بهره وری - آکورد
۱,۷۷۹	۱,۴۶۳	-	-	۲۰-۳-۴	غذای پرسنل
۶۶۷	۴۹۸	-	-		بهداشت
۵۴۶	۴۴۹	-	-		حق عضویت
۱۳۱	۱۵۱	-	-		هزینه ماموریت
۴۸۳	۱۲۷	-	-		حق المشاوره
۷۵۰	۵۳۱	-	-		سایر
(۴,۸۷۲)	(۳,۳۸۲)	-	-	۲۱	تسهیم هزینه به سایر دوایر
۶۰,۹۹۳	۶۸,۹۲۶	۲۰,۰۲۷	۲۳,۴۱۹		جمع

۱-۳-۲۰- افزایش در هزینه دستمزد مستقیم و غیر مستقیم نسبت به سال ۱۳۹۴ عمدتاً ناشی از افزایشات قانونی و افزایش ۷ درصدی

در تولید محصولات و همچنین تبدیل وضعیت پرسنل پیمانکار به قراردادی می باشد .

۲-۳-۲۰- کاهش در هزینه خدمات سربار تولید نسبت به سال ۱۳۹۴ عمدتاً ناشی از تبدیل وضعیت نیروهای شرکت خدماتی به قراردادی شرکت می باشد .

۴-۳-۲۰- کاهش در هزینه غذای پرسنل تغییر در طبقه بندی و انتقال هزینه غذای پرسنل اداری و فروش به سرفصل هزینه های مربوطه می باشد .

۴-۲۰- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت در دسترس و ظرفیت بودجه ای بشرح ذیل می باشد :

واحد اندازه گیری	ظرفیت در دسترس	ظرفیت بودجه ای	تولید واقعی سال ۱۳۹۵	تولید واقعی سال ۱۳۹۴	
تن	۲,۲۹۰	۱,۹۸۰	۲,۰۷۵	۱,۹۵۲	خمیرمایه تازه
تن	۴,۶۷۶	۵,۰۹۰	۵,۳۴۲	۴,۹۹۷	خمیرمایه خشک
	۵,۴۳۹	۵,۷۵۰	۶,۰۳۴	۵,۶۴۸	جمع همگن به خشک

ظرفیت اسمی کارخانه مطابق پروانه تولید صادره معادل ۵۰۰۰ تن بوده و ضریب تبدیل خمیر مایه خشک به تازه ۳ میباشد .

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۱- هزینه های فروش، اداری و عمومی

جمع	توزیع و فروش		اداری و تشکیلاتی		یادداشت	
	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷.۸۰۷	۹.۴۷۳	۲.۵۰۹	۳.۷۹۲	۵.۲۹۸	۵.۶۸۱	۲۱-۱ حقوق و مزایای پرسنل
۱.۳۰۷	۱.۷۰۷	۴۴۵	۶۷۳	۸۶۲	۱.۰۳۴	۲۱-۱ حق بیمه سهم کارفرما
۳۷۰	۳۷۵	۱۰۹	۱۶۱	۲۶۱	۲۱۴	۲۱-۱ بازخرید خدمت کارکنان
۱.۶۱۰	۷۶۸	۸۷۱	۷۶۸	۷۳۹	۰	۲۱-۱ هزینه خدمات (حقوق کارکنان بیمانکار)
۸.۱۰۷	۹.۱۶۲	۰	۰	۸.۱۰۷	۹.۱۶۲	حق مدیریت سازمان اقتصادی رضوی
۶.۳۶۱	۶.۱۳۲	۶.۳۶۱	۶.۱۳۲	۰	۰	توزیع و حمل خمیرمایه
۴.۰۵۳	۵.۱۴۰	۴.۰۵۳	۵.۱۴۰	۰	۰	یک درصد عوارض آلاینده‌گی
۵.۱۳۷	۲.۹۴۱	۵.۱۳۷	۲.۹۴۱	۰	۰	آگهی و تبلیغات و بازاریابی
۱.۵۶۴	۱.۷۲۵	۱.۴۷۴	۱.۶۹۶	۹۰	۲۹	۲۱-۲ هزینه های گمرکی و ثبتی
۱.۶۳۰	۱.۶۹۴	۱.۴۲۵	۱.۴۸۷	۲۰۵	۲۰۷	تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت
۴۳۵	۵۴۹	۸۳	۱۹۱	۳۵۲	۳۵۸	حق المشاوره
۱.۵۲۷	۹۴۹	۰	۱۴۸	۱.۵۲۷	۸۰۱	سبد ارزاق پرسنل
۰	۷۰۱	۰	۲۷۲	۰	۴۲۹	غذای کارکنان
۶۵۸	۶۳۰	۴۲۲	۳۷۳	۲۳۶	۲۵۷	استهلاک دارایی های ثابت
۱۹۳	۴۶۶	۶۴	۱۴۶	۱۲۹	۳۲۰	مطبوعات و کتب و نشریات
۲۸۳	۲۹۴	۹	۱	۲۷۴	۲۹۳	پذیرائی و آبدارخانه
۹۲۵	۲۷۸	۶۸۳	۱۵۶	۲۴۲	۱۲۲	هزینه ماموریت
۲۷۲	۲۷۵	۰	۰	۲۷۲	۲۷۵	هزینه حسابرسی
۱۷۹	۲۱۸	۴۹	۴۵	۱۳۰	۱۷۳	هزینه پست و تلفن
۲.۴۹۱	۹۴	۲.۴۹۱	۹۴	۰	۰	خمیرمایه اهدایی (تخفیفات)
۴۴۷	۳۴۵	۰	۰	۴۴۷	۳۴۵	پاداش و حق حضور هیات مدیره
۴.۸۷۲	۳.۳۸۲	۳.۱۸۶	۱.۹۸۳	۱.۶۸۶	۱.۳۹۹	۲۱-۳ دریافت خدمات از سایر دواير
۲۰.۱۸	۲.۱۸۸	۱.۳۲۷	۸۰۵	۶۹۱	۱.۳۸۳	سایر
۵۲.۲۴۶	۴۹.۴۸۶	۳۰.۶۹۸	۲۷.۰۰۴	۲۱.۵۴۸	۲۲.۴۸۲	

۲۱-۱- افزایش در هزینه دستمزد عمدتاً ناشی از افزایش قانونی هزینه مذکور می باشد .

۲۱-۲- افزایش در هزینه های ثبتی و گمرکی عمدتاً ناشی از هزینه ترهین اسناد مالکیت مشتریان برای تضمین فروش کالا بوده است .

۲۱-۳- هزینه های سربار کارخانه به شرح یادداشت ۳-۲۰ بر اساس مبانی سیستم بهای تمام شده تسهیم و سهم واحدهای عمومی و اداری و فروش شناسایی شده است .

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۲- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴,۰۹۲)	(۴,۰۹۱)	۲۲-۱ هزینه های جذب نشده در تولید
۰	(۲,۱۵۹)	هزینه عوارض آلاینده‌گی سال ۱۳۹۳
۷۰۰	۶۸۹	سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
۳۱	۱۶	سود (زیان) ناشی از فروش مواد اولیه
۱	۵	خالص کسری و اضافی انبار
(۳,۳۶۰)	(۵,۵۴۰)	

۲۲-۱ - هزینه های جذب نشده در تولید به شرح ذیل تفکیک می شوند:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲,۲۲۰)	(۲,۱۳۴)	۲۲-۱-۱ انحراف ظرفیت بلا استفاده
(۳۷۷)	(۶۲۸)	۲۲-۱-۱ انحراف مصرف مواد اولیه و کالای نیمه ساخته
(۴۳۹)	(۴۲۲)	۲۲-۱-۱ انحراف کارایی سربار ثابت
(۱۳۸)	(۹۹)	۲۲-۱-۱ انحراف کارایی سربار متغیر
(۵۷۳)	(۴۶۶)	۲۲-۱-۱ انحراف کارایی دستمزد
(۳۴۵)	(۳۴۲)	۲۲-۱-۲ توقفات غیر عادی تولید
(۴,۰۹۲)	(۴,۰۹۱)	

۲۲-۱-۱ - در راستای اجرای تکالیف مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۲۷ مبنی بر استقرار کامل سیستم محاسبه بهای تمام شده محصولات و شناسایی انحرافات تولید و ظرفیت سنجی دقیق و مناسب، در سال ۱۳۹۲ ظرفیت های در دسترس بر مبنای نظرات کارشناسان تولید و فنی شرکت و ظرفیت دستگاه ها مشخص و در محاسبه انحرافات سال ۱۳۹۵ اعمال گردیده است.

۲۲-۱-۲ - توقفات غیر عادی عمدتاً ناشی از قطع برق های ناگهانی می باشد.

۲۳- هزینه های مالی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۶۲۵	۱۲,۲۴۱	۲۳-۱ سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها
۱۸,۸۳۲	۰	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی موسسه اعتباری رضوی
۲,۱۱۶	۰	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات دریافتی سازمان اقتصادی رضوی
۳۲۷	۱۳۱	تمبر، سفته و سایر هزینه ها
۳۶,۹۰۰	۱۲,۳۷۲	

۲۳-۱ - کاهش در هزینه کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها بابت کاهش در نرخ تسهیلات و همچنین تسویه تسهیلات دریافتی در

طی سال بوده است.

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۴۲	۷,۰۸۷	سود سپرده بانکها
(۲,۲۰۰)	۰	هزینه های بیمه تامین اجتماعی بابت رسیدگی سالهای ۱۳۸۴ الی ۱۳۹۰
۴۰	۲۸	سود (زیان) ناشی از تسعیر ارزی اقلام پولی
۲۱	(۴۸۰)	سود (زیان) فروش اقلام باقیمانده مزاد
۰	۵۴۷	سود سهم الشرکه موسسه اعتباری
۴,۹۵۴	۴۱۰	خالص سایر درآمدها
۶,۴۵۷	۷,۵۹۲	

۲۵- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۷۸۸	۶,۷۸۸	اصلاح ذخیره هزینه های بیمه سالهای ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۳ بر اساس حسابرسی بیمه ای

۲۵-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد.

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶,۸۰۲	۱۳۲,۵۰۴	سود عملیاتی
۱۳,۸۸۸	۱۴,۷۲۲	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
(۵۴۴)	۵۵	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۱,۲۹۳)	۱۹,۳۵۵	(افزایش) کاهش دریافتی های عملیاتی
(۸,۹۵۱)	۱۴,۱۷۲	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۲۰,۵۳۰	(۱۷۶)	(افزایش) کاهش بیش پرداخت ها
۲۰,۸۸۹	(۶,۶۰۶)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۴,۹۵۴	(۷۰)	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۰۶,۲۷۵	۱۷۳,۹۵۶	

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در مراجع قضایی اتهامی متناسب به این شرکت از طرف سازمان محیط زیست مبنی بر تهدید علیه بهداشت عمومی مطرح شده که موضوع در دست رسیدگی است و تا کنون رای قطعی در این خصوص صادر نگردیده است، به استثناء آثار ناشی از مورد مذکور، شرکت فاقد هرگونه بدهی های احتمالی، تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد.

۲۸- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد رخ نداده است.

۲۹- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد ذیل موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

۱۳۹۵
میلیون ریال
۱۲۰.۷۷۲
۱۲۰.۷۷۲

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۵

پیشنهاد هیات مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۳۰- وضعیت ارزی

درهم امارات	یورو	دلار آمریکا	یادداشت
۸	۱۷۴	۲۵۹	۳ موجودی نقد
۳۷۴.۰۹۴	۰	۵۵۷.۵۲۵	۴ دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۳.۲۳۳	۱۱۰.۵۵۸	۰	۶ پیش پرداخت ها
۰	۲۴۱.۵۰۰	۰	پیش پرداخت سرمایه ای
۳۷۷.۳۳۵	۳۵۲.۲۳۲	۵۵۷.۷۸۴	جمع دارائی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۰	۰	(۵۰.۴۷۴)	۱۰ پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۳۷۷.۳۳۵	۳۵۲.۲۳۲	۵۰۷.۳۱۰	خالص دارائی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۳۰-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

درهم امارات	یورو	دلار آمریکا	فروش
۰	۰	۶.۴۲۴.۷۴۵	فروش
۰	۴۰۶.۶۰۰	۰	واردات

شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۳۱ - وضعیت مالیاتی

باتوجه به اینکه طبق نامه ۳۲۰۹۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۰ دفتر مقام معظم رهبری برای تمامی شرکت های آستان قدس رضوی برای سنوات منتهی به پایان سال ۱۳۹۵ معافیت مالیاتی صادر شده است ، لذا ذخیره ای بابت مالیات سنوات گذشته و سال جاری در حساب ها منظور نشده است . لازم به توضیح است برای سال ۱۳۹۳ برگ تشخیص مالیات به مبلغ ۶،۴۸۴ میلیون ریال صادر گردیده است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است و تاکنون رای قطعی صادر نشده است .

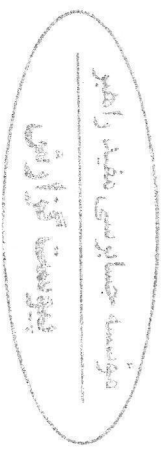
۳۲ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱ - معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	هزینه های پرداختی
سهامدار اصلی	سازمان اقتصادی رضوی	تایمه آستان قدس رضوی - سهامدار	-	۹،۱۶۲	-	۸۳۴
	نان قدس رضوی	همگروه	-	۰	۴،۸۳۱	۰
	شرکت سهامی نقد تربیت خدیویه	عضو مشترک هیئت مدیره و سهامدار	*	۲۱،۰۶۷	-	-
	شرکت سهامی نقد چارلی	همگروه و سهامدار	-	۱۸،۳۷۴	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت آرد رضوی	همگروه	-	۷۱	۲۱	-
	چاب و انتشارات آستان قدس رضوی	همگروه	-	۹۷۷	-	-
	شرکت فراورده های غذایی رضوی	همگروه	-	۱۰۸	-	-
جمع				۴۹،۶۵۹	۴،۸۵۲	۸۳۴

۱-۳۲ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.



شرکت خمیر مایه رضوی (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۳- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	سهمدار اصلی	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتی‌های تجاری	دریافتی‌های غیر تجاری	پرداختی‌های تجاری	پرداختی‌های غیر تجاری	۱۳۹۵		۱۳۹۴			
								طلب	بدهی	طلب	بدهی		
سهمدار اصلی		سازمان اقتصادی رضوی	سهمدار اصلی و دارای نفوذ قابل ملاحظه	۱,۱۱۱			۱۱,۵۰۲		۱,۹۴۱	۰	۲۹,۵۶۰		
				شرکت نان قفس رضوی	همگروه					۰	۰	۰	
				موسسه دامپروی آستان قفس رضوی	همگروه						۰	۰	
				شرکت فراورده‌های لبنی رضوی	همگروه		۲۹۱					۲۹۱	۲۹۱
				موسسه مزرعه نمونه	همگروه		۲۲					۲۲	۲۲
				موسسه باغات آستان قفس رضوی	همگروه		۲					۲	۲۲
				موسسه بنیاد پژوهش‌های اسلامی	همگروه							۴۶	۴۶
				شرکت قند تربیت	عضو مشترک هیئت مدیره و سهامدار				۲,۶۱۸,۶			۰	۰
				شرکت قند چارل	همگروه و سهامدار				۹۷۵			۹۷۵	۹۷۵
				شرکت قند آبکوه	همگروه و سهامدار							۰	۰
				چاپ و انتشارات آستان قفس رضوی	همگروه		۵۳۰					۵۳۰	۱۳۳
				شرکت فراورده‌های غذایی رضوی	همگروه							۱۲۵	۱۷
				شرکت آرد قفس رضوی	همگروه							۷۷	۱۵
جمع				۱,۱۱۱	۲۲۵	۴,۶۱۱	۱۲,۳۳۴	۱۶,۸۹۵	۲,۲۹۶	۳۲,۷۲۰			

